

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BREST atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 40068 Numéro SIREN : 418 307 377 Nom ou dénomination : A.S.I.
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2024 sous le numéro de dépôt 224

Dépot N° 2024/226

LE 16 JAN. 2024

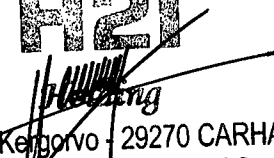
R.C.S. BREST

A.S.I
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 25 000 euros
Siège social : 8 rue Victor Ségalen
Parc d'Activités de Kergorvo
29270 CARHAIX-PLOUGUER
418 307 377 RCS BREST

Comptes **clos le 31 décembre 2022**

Certifiés conformes
Monsieur Philippe HENRY
Pour la Société H2I
Présidente

H2I


Zone de Kergorvo - 29270 CARHAIX
Tél. 02 98 93 19 00
Siret : 889 017 570 00017 - APE 7010Z

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	135 128	51 822	83 306	100 431
Fonds commercial (1)	76 195		76 195	76 195
Autres immobilisations incorporelles	10 405		10 405	9 892
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	188 465	129 226	59 239	46 104
Autres immobilisations corporelles	427 468	182 523	244 945	109 591
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières	50 224		50 224	50 084
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	887 915	363 571	524 344	392 327
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	419 210		419 210	404 615
En-cours de production (biens et services)	134 414		134 414	118 367
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	241 129		241 129	201 593
Avances et acomptes versés sur commandes				1 453
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	943 610	14 349	929 261	1 111 045
Autres créances	68 973		68 973	92 286
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 797		2 797	17 630
Charges constatées d'avance (3)	30 268		30 268	30 564
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 840 401	14 349	1 826 052	1 977 554
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 728 316	377 920	2 350 396	2 369 881
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			31 490	

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	25 000	25 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 500	2 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	182 377	208 626
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-230 520	33 751
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	-20 643	269 877
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 049 961	1 234 655
Emprunts et dettes diverses (3)	26	59
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	795 225	630 791
Dettes fiscales et sociales	506 096	217 886
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 731	16 612
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	2 371 039	2 100 004
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	2 350 396	2 369 881
(1) Dont à plus d'un an (a)	468 232	605 471
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 902 806	1 494 533
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	376 898	477 632
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

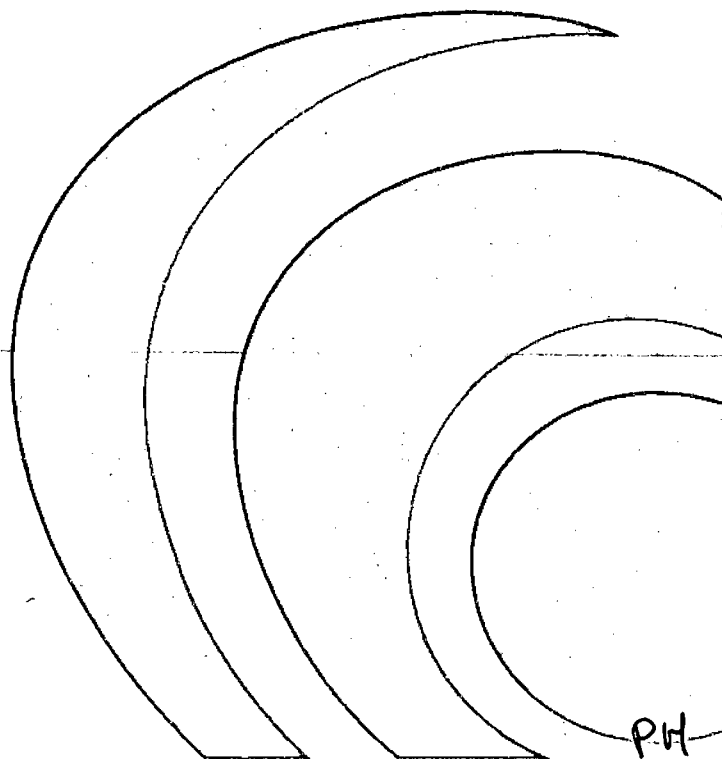
	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 169 263	1 029 933
Production vendue (biens)	157 655	149 294
Production vendue (services)	2 513 056	2 674 156
Chiffre d'affaires net	3 839 974	3 853 383
Dont à l'exportation		2 930
Production stockée	16 047	49 429
Production immobilisée	116 600	
Subventions d'exploitation	6 000	71 809
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	36 137	9 264
Autres produits	11 633	1 747
Total I	4 026 390	3 985 633
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	491 323	586 348
Variations de stock	-39 537	-64 748
Achats de matières premières et autres approvisionnements	670 707	982 756
Variations de stock	-14 595	-165 391
Autres achats et charges externes (a)	1 291 131	1 270 083
Impôts, taxes et versements assimilés	23 884	26 915
Salaires et traitements	1 333 883	951 373
Charges sociales	384 172	267 523
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	80 979	73 542
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	4 809	2 328
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4 670	2 903
Total II	4 231 427	3 933 633
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-205 038	52 000
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	-45	45
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	-45	46
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	29 563	16 001
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	29 563	16 001
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-29 608	-15 956
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-234 646	36 045

Compte de Résultat (suite) :

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 293	1 589
Sur opérations en capital	833	4 238
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	4 126	5 827
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		218
Sur opérations en capital		1 346
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		1 563
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 126	4 264
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		6 558
Total des produits (I+III+V+VII)	4 030 470	3 991 506
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 260 990	3 957 755
BENEFICE OU PERTE	-230 520	33 751
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	11 672	8 927
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

PH

Annexe



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Des négociations bancaires en cours à la date d'arrêté des comptes ont amené l'entité à placer certaines opérations en rapprochement bancaire.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A.S.I.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 2 350 396 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 230 520 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	212 891	12 178	3 342	221 727
Immobilisations incorporelles	212 891	12 178	3 342	221 727
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	158 227	30 238		188 465
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	84 726	119 273		204 000
- Matériel de transport	44 547	34 158	170	78 534
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	127 925	17 009		144 934
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	415 425	200 678	170	615 933
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	30			30
- Prêts et autres immobilisations financières	50 084	140		50 224
Immobilisations financières	50 114	140		50 254
ACTIF IMMOBILISE	678 431	212 996	3 512	887 915

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	12 178	200 678	140	212 996
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	12 178	200 678	140	212 996
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	3 342	170		3 512
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	3 342	170		3 512

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	76 194
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 195

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 373	28 790	3 342	51 822
Immobilisations incorporelles	26 373	28 790	3 342	51 822
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	112 123	17 103		129 226
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 120	7 361		38 481
- Matériel de transport	25 194	7 936	170	32 960
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	91 293	19 789		111 082
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	259 730	52 190	170	311 749
ACTIF IMMOBILISE	286 104	80 979	3 512	363 571

PH

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 093 075 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	50 224		50 224
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	943 610	912 120	31 490
Autres	68 973	68 973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 268	30 268	
Total	1 093 075	1 011 361	81 714
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Clients Factures Ó Útablir	180 457
Rabais, remises, ristournes Ó obten	13 559
Produits Ó recevoir	6 000
Total	200 016

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 25 000 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 371 039 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	376 898	376 898		
- à plus de 1 an à l'origine	673 063	204 831	468 232	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	26	26		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	795 225	795 225		
Dettes fiscales et sociales	506 096	506 096		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	19 731	19 731		
Produits constatés d'avance				
Total	2 371 039	1 902 806	468 232	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	83 960			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs , factures non parvenu	13 017
Intérêts courus à payer	5 854
Intérêt Courus	26
Dettes provisionnées pour congés à	94 772
Charges sociales congés à payer	24 293
Etat IMPOTaxe à PAYER	5 635
FORMATION CONTINUE	1 908
Total	145 504

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	30 268		
Total	30 268		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	157 655		157 655
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	1 178 934		1 178 934
Etudes	16 215		16 215
Prestations de services	1 234 308		1 234 308
Ventes de marchandises	1 169 263		1 169 263
Produits des activités annexes	83 600		83 600
TOTAL	3 839 974		3 839 974

PH

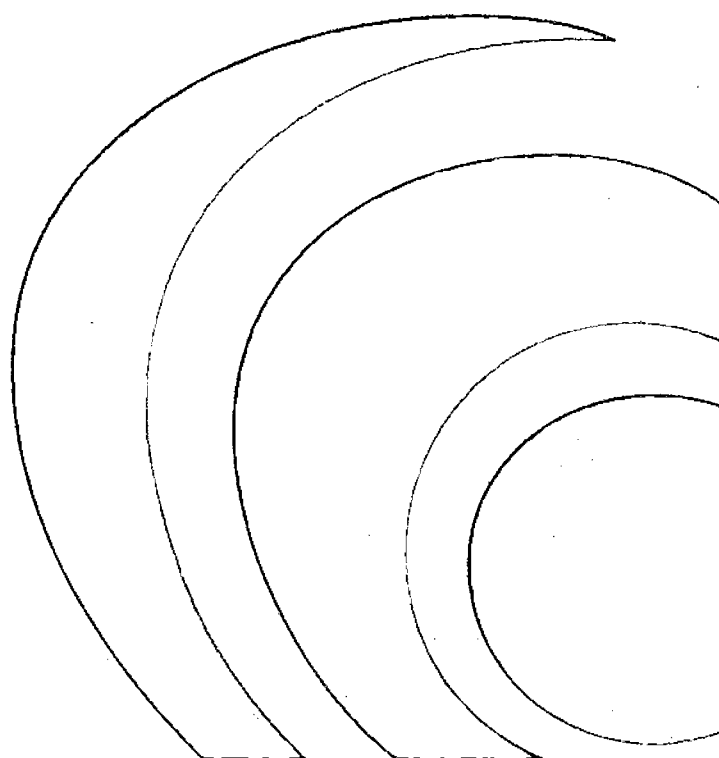
Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				17 699	17 699
Cumul exercices antérieurs				6 039	6 039
Dotations de l'exercice				5 362	5 362
Amortissements				11 401	11 401
Cumul exercices antérieurs				7 218	7 218
Exercice				6 638	6 638
Redevances payées				13 856	13 856
A un an au plus				3 940	3 940
A plus d'un an et cinq ans au plus				432	432
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				4 372	4 372
A un an au plus				189	189
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				189	189
Montant pris en charge dans l'exercice					

Détail du Bilan



Dépot N° 224

LE 16 JAN. 2024

R.C.S. BREST

A.S.I
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 25 000 euros
Siège social : 8 rue Victor Ségalen
Parc d'Activités de Kergorvo
29270 CARHAIX-PLOUGUER
418 307 377 RCS BREST

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 13 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -230 519,78 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -230 519,78 euros

En totalité au compte "report à nouveau" -230 519,78 euros
Qui s'élève ainsi à -230 519,78 euros

L'associée unique constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Elle devra, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente décision.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

10 000 euros, soit 4 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

20 000 euros, soit 8 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

60 000 euros, soit 24 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000 euros

Certifié conforme
La Présidente

H2I

Holding

Zone de Kergorvo 29270 CARHAIX
Tél : 02 98 93 19 00
Siret : 889 017 570 00017 - APE 7010Z